

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Н.В. РЕСТЭЙТ» за 2020 ГОД

Бухгалтерская отчетность ООО «Н.В. РЕСТЭЙТ» за 2020 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

Настоящая отчетность является исправленной в связи с устранением неточностей в раскрытии информации и заменяет отчетность, ранее представленную в налоговый орган и размещенную на государственном информационном ресурсе.

В исправленной отчетности Обществом отражены следующие корректировки:

1. По состоянию на 31.12.2020 для целей бухгалтерского учета начислен резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности в форме выданных беспроцентных займов и отражена корректировка взаиморасчетов. В связи с внесением данной корректировки, произошли следующие изменения показателей бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	Графа на «31.12.2020», тыс. руб.		
		В первичном Бухгалтерском балансе	Корректировка	В исправном Бухгалтерском балансе
Дебиторская задолженность	1230	14 939	(11 140)	3 799
Нераспределенную прибыль (непокрытый убыток)	1370	54 873	(9 693)	45 180
Заемные средства	1510	292 246	(2 131)	290 115
Кредиторская задолженность	1520	12 788	686	13 474

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код строки	Графа «За 2020 год», тыс. руб.		
		В первичном Отчете о финансовых результатах	Корректировка (начисление резерва)	В исправном Отчете о финансовых результатах
Прочие расходы	2350	(351)	(9 695)	(10 046)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 793	(9 695)	35 098
Чистая прибыль (убыток)	2400	46 163	(9 693)	36 470

2. В исправленной отчетности в разделе 5.15. «Операции со связанными сторонами» устранены неточности в раскрытии информации о связанных сторонах.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ООО «Н.В. РЕСТЭЙТ»

Общество с ограниченной ответственностью «Н.В. РЕСТЭЙТ», далее по тексту – Общество, зарегистрировано 28.05.1998 г. ОГРН 1037843111888.

Общество зарегистрировано по адресу (место нахождения): 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Лодейнопольская, д.5, лит. А, пом.46.

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. руб. и складывается из номинальной стоимости долей участников.

На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

На момент подготовки настоящей бухгалтерской отчетности участниками Общества являются:

1. физическое лицо Трофимова Александра Сергеевна, 2013 года рождения, наследница участника Трофимова Сергея Николаевича, действующая в соответствии со статьей 28 ГК РФ в лице законного представителя Островской Дарьи Аркадьевны – номинальная стоимость доли участника - 10 384,64 руб. (34,6155%);
2. физическое лицо Островская Дарья Аркадьевна – номинальная стоимость доли участника 980,76 руб. (3,2692%);
3. ООО «МарИКон» (ИНН 7826042141) – номинальная стоимость доли участника 18 634,59 руб. (62,1153%).

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составляет 23 человека. Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год составляет 20 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор Степанов Андрей Эдуардович назначен на должность с 21.12.2018г. Решением единственного участника от 03.12.2018г. Срок полномочий Генерального директора – 3 года (до 20.12.2021г).

Решением единственного участника от 30.04.2018 г. Ревизором Общества избрана Самсонова М.Е. сроком на три года, в соответствии с Уставом Общества.

Основной управленческий персонал Общества:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1.	Степанов Андрей Эдуардович	Генеральный директор Общества
2.	Левин Владимир Валентинович	Финансовый директор
3.	Тимошенко Ольга Владимировна	Главный бухгалтер

2. ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

2.1. Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

2.2. Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

2.3. Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

2.4. Раскрытие (выделение в отдельную статью) показателя отчетности производится при условии, что его величина является существенной.

2.5. Уровень существенности устанавливается в размере пяти процентов к общему итогу соответствующего раздела отчетной формы в соответствии со ст.13 Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.6. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя к общему итогу соответствующего раздела отчетной формы за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему или большему размеру искажения в зависимости от общего уровня статьи отчетности и ее качественной составляющей.

2.7. Стоимость объектов учета, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском и налоговом учете и отчетности подлежит пересчету в рубли в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006, утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.2006г. №154н.

2.8. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ДАННЫХ ЗА ПРОШЛЫЕ ОТЧЕТНЫЕ ПЕРИОДЫ

3.1. Изменения в учетную политику и данные за прошлые отчетные периоды в 2020 году не вносились.

4. ИСПРАВЛЕНИЕ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОШИБОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ

4.1. Исправления в бухгалтерской отчетности ошибок прошлых лет не вносились.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Основные средства

5.1.1 Учет основных средств (далее - «ОС») ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

5.1.2 Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатирувавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

5.1.3 В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 10% от величины большего срока.

5.1.4 В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, сооружения;
- земельные участки;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

5.1.5 Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

5.1.6 По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

5.1.7 Информация о структуре и движении основных средств приведена в р. 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.1.8 Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31.12.2020 года, находятся в эксплуатации. На консервацию объекты основных средств не переводились.

5.1.9 Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация объектов основных средств в 2020 году не производилась.

5.1.10 Имущество, предназначенное для сдачи в аренду с целью извлечения дохода, отражено в составе доходных вложений по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

Имущество сдается юридическим и физическим лицам на основании договоров аренды, что является основным видом деятельности Общества.

5.1.11 По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет переданного в залог имущества.

5.1.12 По состоянию на 31.12.2020г. Общество не является поручителем.

5.2. Нематериальные активы

5.2.1. Учет нематериальных активов (далее - «НМА») ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

5.2.2. В составе НМА отражены исключительные права Общества на товарные знаки.

5.2.3. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования Общество выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

5.2.4. Сроки полезного использования установлены из расчета ожидаемого срока использования и по разным объектам установлены от 5 до 8 лет.

5.2.5. Амортизация по НМА производится линейным способом.

5.2.6. НМА с неопределенным сроком полезного использования на балансе Общества не числятся.

5.2.7. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

5.2.8. По объектам НМА, числящимся на балансе Общества на 31.12.2020г. признаков обесценения не выявлено.

5.3. Запасы

5.3.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

5.3.2. Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

5.3.3. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы»,

формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

5.3.4. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

5.3.5. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

5.3.6. Признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

5.4.2. По состоянию на 31.12.2018г., 31.12.2019г. и на 31.12.2020г. Общество не имеет активов, отвечающих критериям краткосрочных финансовых вложений.

5.4.3. В составе долгосрочных финансовых вложений Общество отражает вклад в уставный капитал ООО «Рестэйт» по состоянию на начало отчетного периода в размере 40% уставного капитала или 4 тыс. руб., по состоянию на конец отчетного периода в размере 20 % уставного капитала или 2 тыс. руб. По итогам работы за 2018 год дочерняя ООО «Рестэйт» имеет прибыль 1370 тыс. руб. По итогам работы за 2019г. дочерняя ООО «Рестэйт» имеет прибыль 22 512 тыс. руб.

5.5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

5.5.1. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

5.5.2. Информация о полученных краткосрочных кредитах и займах представлена в следующей таблице и разделе 5.3 табличной части Пояснений.

Кредитор	Номер и дата договора	На 31.12.2020 (руб.)	На 31.12.2019 (руб.)	Процентная ставка	Срок погашения по договору
Филиал "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" г. Санкт-	Кредитное соглашение № 18244/4-SPB от 13.09.2019 г.	—	6 412 471	Ставка МОСПРАЙМ	12.09.20г.

Кредитор	Номер и дата договора	На 31.12.2020 (руб.)	На 31.12.2019 (руб.)	Процентная ставка	Срок погашения по договору
Петербург					
ООО «Марикон»	беспроцентные договоры займа	1 632 000	2 102 000	–	п.1 ст.810 ГК РФ
ООО «Линист»	беспроцентные договоры займа	2 400 000	7 475 000	–	п.1 ст.810 ГК РФ
ООО «Балтэкспо»	беспроцентные договоры займа	–	27 156 060	–	п.1 ст.810 ГК РФ
Островская Дарья Аркадьевна	беспроцентные договоры займа	283 583 237	322 707 000	–	п.1 ст.810 ГК РФ
ООО «Рестэйт»	беспроцентные договоры займа	2 500 000	–	–	п.1 ст.810 ГК РФ
ИТОГО		290 115 237	365 852 531		

5.5.3. Проценты к уплате по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Общая сумма начисленных процентов составляет 420 тыс. руб., задолженность по процентам к уплате по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует.

5.5.4. Займы и кредиты, проценты по которым, включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

5.5.5. В период с 2018 по 2020 год Обществом не производился выпуск векселей и облигаций.

5.6. Выручка

5.6.1. Выручка от долгосрочной аренды недвижимого имущества определяется ежемесячно в соответствии с условиями договоров аренды, выручка от краткосрочной аренды, а также от реализации услуг (работ) признается по мере предъявления покупателям расчетных документов за оказанные услуги (выполненные работы) исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

5.6.2. Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, получена от осуществления основного вида деятельности (предоставление имущества в аренду).

5.7. Дебиторская задолженность

5.7.1. По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за вычетом резерва по сомнительной задолженности и составила 3 799 тыс. руб.

5.7.2. Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров, актов (накладных) и сроков возникновения.

5.7.3. Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

5.7.4. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По состоянию на 31.12.2019г. у Общества имеется просроченная дебиторская задолженность с низкой вероятностью взыскания, в связи с чем создан резерв по сомнительным долгам в размере 96 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеется просроченная дебиторская задолженность с низкой вероятностью взыскания, в связи, с чем создан резерв по сомнительным долгам в размере 9 827 тыс. руб., в т. ч. по задолженности покупателей и заказчиков 132 тыс. руб., по прочей сомнительной дебиторской задолженности 9 695 тыс. руб.

5.8. Кредиторская задолженность

5.8.1. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

5.8.2. По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность составляет 13 474 тыс. руб.

5.8.3. Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев. Просроченной кредиторской задолженности на балансе Общества не числится.

5.9. Расходы

5.9.1. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

5.9.2. Себестоимость затрат (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) формируется из прямых статей затрат, связанных непосредственно с оказанием услуг.

В том числе:

- расходы на заработную плату и отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация объектов основных средств;
- расходы, непосредственно связанные с содержанием недвижимости, предназначенной для сдачи в аренду (коммунальные услуги, услуги подрядчиков, в том числе: охранные услуги, клининговые услуги, и др.).

5.9.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы»).

5.9.4. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования. Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

5.10. Оценочные обязательства

5.10.1. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

5.10.2. По состоянию на 31.12.2020г. составляет 1 138 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019г. составлял 1 160 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2018г. составлял 785 тыс. руб.

5.10.3. Иные оценочные обязательства Обществом не признавались.

5.11. Прочие доходы и прочие расходы

5.11.1 Прочие доходы Общества за 2020 год составили 53 046 тыс. руб., в т.ч. продажа доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью 52 909 тыс. руб. За предшествующий период величина прочих доходов составляла 150 911 тыс. руб.

Существенный рост прочих доходов в 2019 году связан с прекращением кредиторской задолженности по результатам реорганизации в форме присоединения ООО «РЕСТЭК ИНТЕРНЭШНЛ», доход от которой составил 150 338 млн. руб.

Прочие расходы Общества за 2020г, за исключением процентов за полученные кредиты и займы, составляют 10 046 тыс. руб., в т.ч. расходы по начислению резерва по сомнительным долгам в сумме 9 827 тыс. руб.

5.12. Расчеты по налогу на прибыль

5.12.1. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета. Показатель	Код строки отчета о финансовых результатах	2020 год сумма (тыс. руб.)	2019 год сумма (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения	2300	35 098	122 387
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (20%)	-	7 020	24 477
Постоянный налоговый доход	-	10 555	(511)
Постоянный налоговый расход		2 163	
Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации	2411	0	(12 781)
Отложенный налог на прибыль	2412	1 372	(3 701)
Налог на прибыль	2410	1 372	(16 482)

5.12.2. Постоянные налоговые доходы и расходы возникли вследствие имеющихся у Общества доходов и расходов, не принимаемых для целей налогового учета.

Временные разницы возникают вследствие различия в способах начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, признания оценочных обязательств по предстоящим расходам на оплату труда работникам

Существенное увеличение отложенных налоговых активов в отчетном периоде произошло за счет начисления временной разницы по налоговому убытку.

5.13. Движение денежных средств

5.13.1. Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

5.13.2. Общество не осуществляет расчетов в иностранной валюте и не имеет валютных банковских счетов.

5.13.3. Денежными эквивалентами признаются открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также со сроком погашения до 3-х месяцев.

На 31.12.2020 - нет денежных депозитов. На 31.12.2019 - нет денежных депозитов, на 31.12.2018 – нет денежных депозитов.

5.13.4. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены развернуто за исключением НДС. Разница, между суммой полученного и уплаченного в 2020 году НДС, отраженной по строке 4114 Отчета о движении денежных средств составила 4 564 тыс. руб. Аналогичный показатель за 2019 год раскрыт по строке 4126 Отчета о движении денежных средств в размере 2 300 тыс. руб.

5.13.5. Сумм денежных средств, недоступных для использования, Общество не имеет.

5.14. Доходы от участия в других организациях

5.14.1. В 2020г. доходов от участия в других предприятиях не было. В 2019г. доходов от участия в других организациях не было.

5.15. Операции со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

На текущую дату в ООО «Н.В.РЕСТЭЙТ» связанными Сторонами являются следующие физические лица:

1. Участник Общества - Трофимова Александра Сергеевна – доля 34,6155 % уставного капитала.
2. Участник Общества Островская Дарья Аркадьевна – доля 3, 2692 % уставного капитала. Является законным представителем Трофимовой Александры Сергеевны.
3. Генеральный директор Степанов А.Э.; он же является генеральным директором ООО «Балтэкспо» ИНН 7813538380 и ООО «Рестэйт» ИНН: 7813324808
4. ООО «МарИКон» ИНН 7826042141- 100 % уставного капитала Трофимова Александра Сергеевна
5. ООО «Р-н-С» ИНН 7813557626 - 100% уставного капитала Трофимова Александра Сергеевна
6. ООО «Балтэкспо» ИНН 7813538380 - 100% уставного капитала Трофимова Александра Сергеевна
7. ООО «Рестэк Джунвекс» ИНН 7813347058- 76% уставного капитала Трофимова Александра Сергеевна
8. ООО «РосЮвелирЭксперт» ИНН 7813304640 - 76% уставного капитала Трофимова Александра Сергеевна
9. ООО «ЛИНИСТ» ИНН 7813591391- 100% уставного капитала Островская Дарья Аркадьевна

10. ООО «ВНИЦ Р-н-С» ИНН 7813262245- 100% уставного капитала Островская Дарья Аркадьевна
11. ООО «Рейт НВ» ИНН 7813597530 - 50% уставного капитала Островская Дарья Аркадьевна
12. ООО «Рестэйт» ИНН: 7813324808 - 80% уставного капитала Островская Дарья Аркадьевна

Бенефициарным владельцем Общества является Участник Общества - Трофимова Александра Сергеевна – доля 34,36155% уставного капитала. Законным представителем Трофимовой Александры Сергеевны является Островская Дарья Аркадьевна (ИНН 381111501405).

Операций с бенефициарным владельцем Общество не имеет.

Операции со связанными сторонами раскрыты в следующей таблице:

Связанная сторона	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Данные за 2020 г. (руб.)		Данные за 2019 г. (руб.)	
			Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.*	Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.*
ООО «РосЮвелирЭксперт»	Сдача в аренду имущества	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	1 726 085	3 500	986 952	7 234
ООО «РосЮвелирЭксперт»	Сдача в аренду имущества	Обеспечительный платеж по договору аренды (аванс полученный)	--	(128 340)	--	(128 340)
ООО «РосЮвелирЭксперт»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	--	--	4 500 000	--
ООО «РосЮвелирЭксперт»	Проценты по долгосрочному займу	Согласно договору ежемесячно	-	-	8 799	-
ООО «РосЮвелирЭксперт»	Услуги по обслуживанию оргтехники	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	2 287 061	169 602	--	--
ООО «ВНИЦ-Р-Н-С»	Сдача в аренду имущества	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	297 000	--	159 000	--
ООО «ВНИЦ-Р-Н-С»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	800 000	--	2 945 000	2 745 000
ООО «ВНИЦ-Р-Н-С»	Услуги по участию в форуме	Предоплата	210 000	--	105 000	
ООО «ВНИЦ-Р-Н-С»	Рекламно-информационные услуги	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	2 100 000	--	2 100 000	
Островская Дарья Аркадьевна	Продажа доли в уставном капитале дочерней организации	Срок прописан в договоре, до конца месяца с даты подписания договора	52 909 000	--	--	--
Островская Дарья Аркадьевна	Займы полученные	15 300 000	Ст.810 ГК РФ	(283 583 237)	151 607 000	(322 707 000)
Островская Дарья	Договор вторичной	--	--	--	1 400 000	1 400 000

Связанная сторона	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Данные за 2020 г. (руб.)		Данные за 2019 г. (руб.)	
			Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.*	Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.*
Аркадьевна	цессии					
ООО «Балтэкспо»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	--	--	29 600 000	(27 156 060)
ООО «Балтэкспо»	Займы выданные	п.1 ст.810 ГК РФ	2 517 060	2 050 000	7 339 000	11 839 000
ООО «Балтэкспо»	Продажа ТМЦ		--	--	-	5 623 735
ООО «Балтэкспо»	Сдача в аренду имущества	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	933 495	--	3 293 881	9 052 677
ООО «Балтэкспо»	Договор вторичной цессии		--	--	400 000	400 000
ООО «МаИКон»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	---	(1 632 000)	---	(2 102 000)
ООО «МарИКон»	Сдача в аренду имущества	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	48 000	--	28 000	--
ООО «Р-н-С»	Займы выданные	п.1 ст.810 ГК РФ	---	4 695 000	---	4 695 000
ООО «Рейт НВ»	Займы выданные	п.1 ст.810 ГК РФ	---	5 000 000	---	5 000 000
ООО «Рестэк Джунвекс»	Сдача в аренду имущества	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	190 373	---	190 373	---
ООО «ЛИНИСТ»	Займы выданные	п.1 ст.810 ГК РФ	---	---	6 605 000	3 630 000
ООО «ЛИНИСТ»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	---	(2 400 000)	15 800 000	(7 475 000)
ООО «ЛИНИСТ»	Поставка ТМЦ	Согласно договору, оплата денежными средствами до 31.12.2020г	---	---	2 736 410	2 426 410

Связанная сторона	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Данные за 2020 г. (руб.)		Данные за 2019 г. (руб.)	
			Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.*	Объем операций	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.*
ООО «ЛИНИСТ»	Услуги по ведению кадрового учета	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	6 900	---	27 600	---
ООО «ЛИНИСТ»	Услуги по ведению бухгалтерского учета	Согласно договору, оплата денежными средствами ежемесячно	459 468	---	459 468	---
ООО «ЛИНИСТ»	Услуги по изготовлению и распространению полиграфической продукции		---	---	488 700	--
ООО «Рестэйт»	Займы полученные	п.1 ст.810 ГК РФ	2 500 000	(2 500 000)	582 000	---
ООО «Рестэйт»	Договор подряда		---	---	619 800	---
ООО «Рестэйт»	Услуги по юридическому обслуживанию		619 800	---	1 187 279	(4 083)
ООО «Рестэйт»	Услуги по комплексному обслуживанию оргтехники		316 941	---	310 409	---
ООО «Рестэйт»	Услуги аренды помещений		---	---	582 000	---

*В графах «Сальдо расчетов» в скобках указана – кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 по дебиторской задолженности в форме займов, выданных ООО «Р-н-С» в сумме 4 695 000 руб. и ООО «Рейт НВ» в сумме 5 000 000 руб. сформирован резерв по сомнительным долгам в общей сумме 9 695 000 руб. Резервы по сомнительным долгам по остальным расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5.16. Вознаграждения основному управленческому персоналу

5.16.1 В 2020 году Общество производило выплату краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу. Общая сумма выплат (заработная плата, отпускные и пр.) составила 2 920 тыс. руб., за 2019 год 3 250 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты не предусмотрены.

Суммы выплат указаны без начисленных на них обязательных платежей в соответствующие фонды. За 2020г начисленные на вознаграждение основного управленческого персонала налоги составили 379 тыс. руб., в 2019г. 422 тыс. руб., обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды за 2020г составили 611 тыс. руб., за 2019г. 920 тыс. руб.

5.17. События после отчетной даты

События, которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н) отсутствуют.

5.18. Обеспечения обязательств полученные и выданные (поручения)

Обеспечения обязательств, выданные на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют.

5.19. Непрерывность деятельности

Уставный капитал Общества в отчетном периоде составляет 30 тыс. руб.

Непокрытый убыток Общества по состоянию на 31.12.2018 год составил 70 616 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2019 год составила 79 327 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 54 873 тыс. руб.

Прибыль в 2020 году получена в основном за счет прочих доходов, от продажи финансового вложения в виде доли в уставном капитале ООО «Рестэйт».

Выручка от предоставления в аренду нежилых помещений сократилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 13%.

Сокращение выручки связано с введением постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 13.03.2020г. № 121 «О мерах по противодействию распространению в Санкт-Петербурге новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» на территории Санкт-

Петербурга режима повышенной готовности и мер запретительного/ограничительного характера, препятствующих полноценному ведению коммерческой деятельности по предоставлению имущества в аренду и проведению мероприятий (в т. ч. проведения конгрессов).

В целом по итогам 2020 года выручка от долгосрочной аренды помещений на длительный срок даже не значительно выросла, существенное сокращение выручки произошло по доходам от краткосрочной аренды под мероприятия «Петроконгресса» с 16 765 тыс. руб. в 2019 году до 5 380 тыс. руб. в 2020 году.

Руководство Общества продолжает следить за потенциальным воздействием пандемии (Covid-19) и ее ограничительных мер и предпримет все необходимые меры для снижения возможных негативных последствий для деятельности Общества.

Общество планирует продолжать свою хозяйственную деятельность в обозримом будущем; прекращение, приостановка деятельности не планируется.

Разработаны мероприятия по приведению в соответствие с требованиями законодательства чистых активов:

1. Понижение уровня обязательств путем:

- Ускорение сбора дебиторской задолженности за счет установления жесткого контроля за соблюдением договорной дисциплины контрагентами, применения штрафных санкций.
- Сокращения получения заемных средств;
- Возврат заемных средств.

2. Организации работы по следующим направлениям:

1. Увеличение выручки по основной деятельности за счет дополнительного привлечения новых клиентов аренды помещений для проведения мероприятий.
2. Поиск новых методов, технологий для организации деловых мероприятий, укомплектованию штата сотрудников, организации рабочих мест, осуществление поиска и изучение потенциальных новых поставщиков и покупателей услуг.
3. Изучение состава расходов и способов сокращения расходов, более рационального и экономного использования материальных и трудовых ресурсов

Генеральный директор ООО «Н.В.РЕСТЭЙТ»

Степанов А.Э.

18 марта 2021 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	147	(55)	-	-	-	(20)	-	-	-	147	(75)
	5110	за 2019г.	109	(36)	38	-	-	(19)	-	-	-	147	(55)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	147	(55)	-	-	-	(20)	-	-	-	147	(75)
	5111	за 2019г.	109	(36)	38	-	-	(19)	-	-	-	147	(55)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	38	-	-	(38)	-
в том числе: Товарный знак "ПЕТРОКОНГРЕСС" - визуализация, №691097	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	38	-	-	(38)	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	527 168	(172 400)	10 143	(2 004)	2 004	(17 667)	-	-	535 307	(188 063)
	5230	за 2019г.	515 932	(155 010)	15 173	(3 937)	-	(17 390)	-	-	527 168	(172 400)
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2020г.	11 447	(785)	10 143	-	-	(2 719)	-	-	21 590	(3 504)
	5231	за 2019г.	365	(242)	11 082	-	-	(543)	-	-	11 447	(785)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2020г.	30 487	(28 202)	-	(1 911)	1 911	(1 387)	-	-	28 576	(27 678)
	5232	за 2019г.	30 487	(26 663)	-	-	-	(1 539)	-	-	30 487	(28 202)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2020г.	75 947	(55 531)	-	(93)	93	(4 628)	-	-	75 854	(60 066)
	5233	за 2019г.	75 793	(50 078)	154	-	-	(5 453)	-	-	75 947	(55 531)
Земельные участки	5224	за 2020г.	3 937	-	-	-	-	-	-	-	3 937	-
	5234	за 2019г.	3 937	-	3 937	(3 937)	-	-	-	-	3 937	-
Здания	5225	за 2020г.	405 243	(87 775)	-	-	-	(8 933)	-	-	405 243	(96 708)
	5235	за 2019г.	405 243	(77 920)	-	-	-	(9 855)	-	-	405 243	(87 775)
Офисное оборудование	5226	за 2020г.	107	(107)	-	-	-	-	-	-	107	(107)
	5236	за 2019г.	107	107	-	-	-	-	-	-	107	(107)

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	10 143	-	(10 143)	-
	5250	за 2019г.	-	16 591	(5 356)	(11 235)	-
в том числе:							
Волоконно-оптические передатчик и приемник DVI (комплект) Kramer 610R/T	5241	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Huawei S 5731- S48P4X, SnS1Y,Lis, support	5242	за 2020г.	-	2 157	-	(2 157)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Huawei S6730- S24X6Q, SnS1Y,Lis, support	5243	за 2020г.	-	965	-	(965)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс по обеспечению защищенного взаимодействия и мониторинга	5244	за 2020г.	-	929	-	(929)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс из 3-х серверов и системы хранения данных	5245	за 2020г.	-	6 050	-	(6 050)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеопроектор Digital Projection E-Vision Laser 11000 4K-UHD (3340*2160) с объективом E-Vision 1,72	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	5 356	-	(5 356)	-
кондиционер HAIER (внутренний и внешний блоки)	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	154	-	(154)	-
Оконный блок в полной комплектации 1	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	108	-	(108)	-
Диван кожа серая 2м LIRO	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	239	-	(239)	-
Ноутбук ASUS TUF Gaming FX705GE-EW24OT, 17.3", IPS INTEL Core 8300H 2.3 ГГц 16Гб		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	73	-	(73)	-
Видеопроектор Digital Projection E-Vision Laser 11000 4K-UHD (3340*2160)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	5 071	5 071	-	-
Объектив E-Vision 1,72-2,27:1 на 1080p/WUXGA		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	284	284	-	-
Передатчик с автокоммуникацией 4K60(4:4:4) HDMI/DP/VGA+Audio		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	388	-	(388)	-
Матричный коммутатор 4x2+4 CPLUS-442CVAL Cypress		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	410	-	(410)	-
Матричный коммутатор 6x6+2 CPLUS-662CVEA Cypress		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	531	-	(531)	-
Масштабатор сигналов HDMI 4K60(4:4:4) в VGA VP-426H2 Kramer		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	138	-	(138)	-
Устройство для беспроводных презентаций TapShare TS20-2T 1R Lumens		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	98	-	(98)	-
ЖК-панель 82" QE82N Samsung		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	333	-	(333)	-
Стойка для ЖК панелей 480A12-A70-A31 BalanceBox		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	96	-	(96)	-
Дверь противопожарная EI60		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	52	-	(52)	-
Ресепшен		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	227	-	(227)	-
Эргономичное кресло		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Блок -контейнер 6055x2435 ,1 дверь (двухстворчатая), 1 окно , б/у		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	247	-	(247)	-
Блок -контейнер 6055x2435 ,1 дверь, 1 окно , б/у		за 2020г.	-	-	-	-	-

	за 2019г.	-	247	-	(247)	-
Тепловая завеса X518E20	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Стол рабочий матовый черный лак/матовый пепельно-серый/орех	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	115	-	(115)	-
Настенный модуль шпон ореха Lugano ACOO	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	48	-	(48)	-
Напольный модуль орех Lugano 8740	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	110	-	(110)	-
Полка матовый пепельно-серый лак COMO5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	64	-	(64)	-
Дверь стеклянная маятниковая в проем 1476*2055 мм, одна створка с напольным доводчиком	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	133	-	(133)	-
Светильник подвесной L=1262 mm, B=200mm, H=50mm, H подвесов=4000 mm	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Дверь входная алюминиевая контурная теплая	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	85	-	(85)	-
Стол ECO Meeting с габаритами 3200x1500x740 мм	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	197	-	(197)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "216"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	(88)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "215"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	85	-	(85)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "214"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	85	-	(85)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "210"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	45	-	(45)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "209"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "208"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "207"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "206"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "205"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "204"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "203"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "200"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	93	-	(93)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "201C"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	82	-	(82)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "201B"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	82	-	(82)	-
Дверной блок Contemporary pose nazionale PV в сборе с установкой в помещ. "201A"	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	82	-	(82)	-
Навес для мусорных контейнеров 7500*2400	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	195	-	(195)	-

Навес для мусорных контейнеров 5400*1300	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	50	-	(50)	-
Блок управления центральный КС	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	126	-	(126)	-
Излучатель ИК цифровой , высокой мощности	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	177	-	(177)	-
Передатчик числовой на 16 каналов, TNT-TX Bosch оптический интерфейс для DCN NG	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	159	-	(159)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	347 244	354 768	360 922
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	2 634
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Степанов Андрей
Эдуардович
_____ (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	4	-	-	2	-	-	-	2	-
	5311	за 2019г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
в том числе:											
вклад в уставный капитал	5302	за 2020г.	4	-	-	2	-	-	-	2	-
	5312	за 2019г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4	-	-	2	-	-	-	2	-
	5310	за 2019г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	8	-	8	43 327	(43 268)	-	-	X	68	-	68
	5420	за 2019г.	1	-	1	82 501	(82 494)	-	-	X	8	-	8
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8	-	8	1 956	(1 896)	-	-	61	68	-	68
	5421	за 2019г.	-	-	-	14 514	(14 507)	-	-	5 291	8	-	8
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	1	-	1	-	-	-	-	-	1	-	1
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	41 371	(41 371)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2019г.	-	-	-	67 987	(67 987)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Андрей
Эдуардович**

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	46 528	(96)	3 369	-	(36 271)	-	(9 731)	-	-	-	13 626	(9 827)
	5530	за 2019г.	40 421	(83)	41 191	400	(35 484)	-	(13)	-	-	-	46 528	(96)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	15 217	(96)	318	-	(15 110)	-	(36)	-	-	-	425	(132)
	5531	за 2019г.	13 484	(83)	1 761	400	(428)	-	(13)	-	-	-	15 217	(96)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	650	-	360	-	(520)	-	-	-	-	-	490	-
	5532	за 2019г.	411	-	420	-	(181)	-	-	-	-	-	650	-
Прочая	5513	за 2020г.	30 661	-	2 691	-	(20 640)	-	(9 695)	-	-	-	12 712	(9 695)
	5533	за 2019г.	26 526	-	39 010	-	(34 875)	-	-	-	-	-	30 661	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	46 528	(96)	3 369	-	(36 271)	-	(9 731)	X	-	-	13 626	(9 827)
	5520	за 2019г.	40 421	(83)	41 191	400	(35 484)	-	(13)	X	-	-	46 528	(96)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 827	-	96	-	83	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	132	-	96	-	83	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты по займам предоставленным	5544	9 695	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	392 080	22 850	-	(111 341)	-	-	-	-	303 589
	5580	за 2019г.	475 486	245 779	100	(329 285)	-	-	-	-	392 080
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	3 917	949	-	(3 583)	-	-	-	-	1 273
	5581	за 2019г.	1 089	3 427	-	(599)	-	-	-	-	3 917
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 365	3 884	-	(3 569)	-	-	-	-	7 680
	5582	за 2019г.	3 636	4 209	-	(480)	-	-	-	-	7 365
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	14 946	217	-	(10 652)	-	-	-	-	4 511
	5583	за 2019г.	4 121	13 259	-	(2 434)	-	-	-	-	14 946
кредиты	5564	за 2020г.	6 412	-	-	(6 412)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	10 912	81	(4 581)	-	-	-	-	6 412
займы	5565	за 2020г.	359 440	17 800	-	(87 125)	-	-	-	-	290 115
	5585	за 2019г.	466 640	213 972	19	(321 191)	-	-	-	-	359 440
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	392 080	22 850	-	(111 341)	-	X	-	-	303 589
	5570	за 2019г.	475 486	245 779	100	(329 285)	-	X	-	-	392 080

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Степанов Андрей**
 _____ **Эдуардович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 896	13 686
Расходы на оплату труда	5620	20 936	18 650
Отчисления на социальные нужды	5630	4 629	5 548
Амортизация	5640	14 042	13 771
Прочие затраты	5650	28 427	47 252
Итого по элементам	5660	69 930	98 907
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	69 930	98 907

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Андрей
Эдуардович**

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 160	2 058	(1 830)	(250)	1 138
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Степанов Андрей**
 (подпись) **Эдуардович**
 (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Степанов Андрей
Эдуардович**

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись) (расшифровка подписи)

Степанов Андрей
Эдуардович

18 марта 2021 г.